



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 830 516 972
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: LINNE HOTEL AS
Forretningsadresse: Statsråd Mathiesens vei 12
0598 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Are Kenneth Gald
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.02.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 21.06.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	2	74 118 619	53 396 081
Annen driftsinntekt		765 840	1 549 972
Sum inntekter		74 884 459	54 946 053
Kostnader			
Varekostnad		7 678 558	5 000 333
Lønnskostnad	3, 4	28 162 192	22 804 233
Avskrivning	7	965 227	851 824
Annen driftskostnad	3, 8, 13	41 431 049	30 104 824
Sum kostnader		78 237 026	58 761 214
Driftsresultat		-3 352 567	-3 815 161
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		-1 585	-8 755
Sum finansinntekter		-1 585	-8 755
Rentekostnad til foretak i samme konsern		18 000	131 457
Annen finanskostnad		4 375	10 211
Sum finanskostnader		22 375	141 668
Netto finans		-23 960	-150 423
Ordinært resultat før skattekostnad		-3 376 527	-3 965 584
Skattekostnad på ordinært resultat	10	-730 711	-851 472
Ordinært resultat etter skattekostnad		-2 645 816	-3 114 112
Årsresultat		-2 645 816	-3 114 112
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	12	-2 645 816	-3 114 112
Sum overføringer og disponeringer		-2 645 816	-3 114 112



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker	7	151 596	151 596
Utsatt skattefordel	10	4 603 688	3 872 977
Sum immaterielle eiendeler		4 755 284	4 024 573
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	7	3 204 716	2 472 169
Sum varige driftsmidler		3 204 716	2 472 169
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		10 000	10 000
Sum finansielle anleggsmidler		10 000	10 000
Sum anleggsmidler		7 970 000	6 506 742
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	6	531 485	419 465
Fordringer			
Kundefordringer	8, 9	6 855 862	2 390 948
Andre fordringer	9	2 842 668	2 357 274
Sum fordringer		9 698 530	4 748 222
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	5	4 420 414	4 909 779
Sum omløpsmidler		14 650 429	10 077 466
SUM EIENDELER		22 620 429	16 584 208

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	11, 12	810 000	810 000
Overkurs	12	3 572 100	3 572 100
Annen innskutt egenkapital	12	2 818 475	2 818 475
Sum innskutt egenkapital		7 200 575	7 200 575
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	12	-18 585 533	-15 939 717
Sum opptjent egenkapital		-18 585 533	-15 939 717
Sum egenkapital		-11 384 958	-8 739 142
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		430 337	556 781
Øvrig langsiktig gjeld	9	1 200 000	1 800 000
Sum annen langsiktig gjeld		1 630 337	2 356 781
Sum langsiktig gjeld		1 630 337	2 356 781
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	9	24 890 941	15 931 279
Skyldige offentlige avgifter	5	1 489 606	1 413 388
Annen kortsiktig gjeld	4	5 994 503	5 621 902
Sum kortsiktig gjeld		32 375 050	22 966 569
Sum gjeld		34 005 387	25 323 350
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		22 620 429	16 584 208



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 358952

Enheten

Organisasjonsnummer: 830 516 972
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: LINNE HOTEL AS
Forretningsadresse: Statsråd Mathiesens vei 12
0598 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Are Kenneth Gald
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.02.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 09.06.2022



Organisasjonsnr: 830 516 972
LINNE HOTEL AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	2	74 118 619	53 396 081
Annen driftsinntekt		765 840	1 549 972
Sum inntekter		74 884 459	54 946 053
Kostnader			
Varekostnad		7 678 558	5 000 333
Lønnskostnad	3, 4	28 162 192	22 804 233
Avskrivning	7	965 227	851 824
Annen driftskostnad	3, 8, 13	41 431 049	30 104 824
Sum kostnader		78 237 026	58 761 214
Driftsresultat		-3 352 567	-3 815 161
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		-1 585	-8 755
Sum finansinntekter		-1 585	-8 755
Rentekostnad til foretak i samme konsern		18 000	131 457
Annen finanskostnad		4 375	10 211
Sum finanskostnader		22 375	141 668
Netto finans		-23 960	-150 423
Ordinært resultat før skattekostnad		-3 376 527	-3 965 584
Skattekostnad på ordinært resultat	10	-730 711	-851 472
Ordinært resultat etter skattekostnad		-2 645 816	-3 114 112
Årsresultat		-2 645 816	-3 114 112
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	12	-2 645 816	-3 114 112
Sum overføringer og disponeringer		-2 645 816	-3 114 112



Organisasjonsnr: 830 516 972
LINNE HOTEL AS

BALANSE

Beløp i: NOK

Note	2021	2020
------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker	7	151 596	151 596
Utsatt skattefordel	10	4 603 688	3 872 977
Sum immaterielle eiendeler		4 755 284	4 024 573

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	7	3 204 716	2 472 169
Sum varige driftsmidler		3 204 716	2 472 169

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og andeler		10 000	10 000
Sum finansielle anleggsmidler		10 000	10 000

Sum anleggsmidler		7 970 000	6 506 742
--------------------------	--	------------------	------------------

Omløpsmidler

Varer

Sum varer	6	531 485	419 465
------------------	---	----------------	----------------

Fordringer

Kundefordringer	8, 9	6 855 862	2 390 948
Andre fordringer	9	2 842 668	2 357 274
Sum fordringer		9 698 530	4 748 222

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	5	4 420 414	4 909 779
--	---	------------------	------------------

Sum omløpsmidler		14 650 429	10 077 466
-------------------------	--	-------------------	-------------------

SUM EIENDELER		22 620 429	16 584 208
----------------------	--	-------------------	-------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	11, 12	810 000	810 000
Overkurs	12	3 572 100	3 572 100
Annen innskutt egenkapital	12	2 818 475	2 818 475
Sum innskutt egenkapital		7 200 575	7 200 575



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	12	-18 585 533	-15 939 717
Sum opptjent egenkapital		-18 585 533	-15 939 717
Sum egenkapital		-11 384 958	-8 739 142
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner		430 337	556 781
Øvrig langsiktig gjeld	9	1 200 000	1 800 000
Sum annen langsiktig gjeld		1 630 337	2 356 781
Sum langsiktig gjeld		1 630 337	2 356 781
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	9	24 890 941	15 931 279
Skyldige offentlige avgifter	5	1 489 606	1 413 388
Annen kortsiktig gjeld	4	5 994 503	5 621 902
Sum kortsiktig gjeld		32 375 050	22 966 569
Sum gjeld		34 005 387	25 323 350
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		22 620 429	16 584 208



Organisasjonsnr: 830 516 972
LINNE HOTEL AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
11

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	810.00	1000.00	810000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
VETTRE HOTELL EIENDOM AS	810.00	100.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	810.00	100.00%	

1) Styreleder Thor Morten Halvorsen er indirekte aksjonær hos Vettre Hotell Eiendom AS.

Note
3

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	23554009.00	19380757.00
<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	3561112.00	2677560.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	885761.00	632192.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	161310.00	113724.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	28162192.00	22804233.00

Note

Ytelser til ledende personer
Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------



Note

Ytelser til andre ledende personer

<u>Ledende person</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
Daglig leder	1015494.00	20500.00	125172.00
<u>Sum ytelse andre led.pers.</u>	<u>1015494.00</u>	<u>20500.00</u>	<u>125172.00</u>

Det er ikke utbetalt godtgjørelse til styret.

Note

Ytelser til revisjon

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	59000.00	58500.00
<u>Andre tjenester</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	146278.00	71545.00
<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	205278.00	130045.00

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
48.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

<u>Omløpsmidler</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
<u>Skattemessig fremf.undersk.</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
<u>Kortsiktig gjeld</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>



Linne Hotel AS
Org.nr: 830 516 972

Årsrapport for 2021

Årsberetning

Årsregnskap
- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter

Revisjonsberetning



Linne Hotel AS
Org.nr: 830 516 972

Årsberetning 2021

Linne Hotel AS
Adresse: Statsråd Mathiesens vei 12, 0598 OSLO
Org.nr: 830 516 972 MVA

Virksomhetens art

Linne Hotel AS driver hotell- og restaurantvirksomhet i Oslo. Selskapets virksomhet er rettet både mot firmareisende, konferansemarkedet og ferie- og fritidsmarkedet. Selskapets kunder er både nasjonale og internasjonale.

Selskapet har forretningslokale i Oslo.

Rettvisende oversikt

Omsetningen er i 2021 kr. 74 884 459 som er en oppgang fra i fjor. Årsresultatet ble økt til kr. -2 645 816. Totalkapitalen var ved utgangen av året kr. 22 620 429, sammenlignet med kr. 16 584 208 året før. Egenkapitalen ved årsslutt var -53 % sammenliknet med -38 % i fjor.

Styret mener at det fremlagte årsregnskapet gir et rettvisende bilde over utviklingen og resultatet av foretakets virksomhet og stilling. Det er ikke inntrådt forhold etter regnskapsårets slutt som har betydning for regnskapet.

Redegjørelse for foretakets utsikter

Etter styrets oppfatning er fremtidsutsiktene gode for Linne Hotel AS. Hotellet fremstår etter påbygging og oppussing godt forberedt for konkurranse i markedet. Med sine gode muligheter i langtids-, kurs-, forretnings- og privatmarkedet har hotellet har så langt gjennom pandemien vært blant de beste på belegg i Oslo. Hotellet har holdt åpent gjennom hele 2021. Så snart markedene normaliserer seg vil vi hotellet ha alle muligheter til å fortsette sin tidligere positive utvikling.

Finansiell risiko

Markedsrisiko

Selskapets største markedsmessige risiko ligger i pandemien som pt rammer reiselivsnæringen hardt. Gjennom 2021 har selskapet oppnådd et vesentlig høyere aktivitetsnivå enn snittet i Oslo. Hotellets utforming og fleksibilitet har bidratt positivt i pandemien. Salgsinnsats kombinert med den fysiske utforming av lokalene og smittetiltak har bidratt til en god drift i en vanskelig markedsituasjon.

Kredittrisiko

Risiko for at motparter ikke har økonomisk evne til å oppfylle sine økonomiske forpliktelser ansees som lav, da det historisk sett har vært lave tap på fordringer.

Likviditetsrisiko

Gjennom tilførsel av likviditet i konsernet, økes selskapets evne til å betjene sine betalingsforpliktelser. Risiko dempes ved tilgjengelige kredittmuligheter i konsernet. Selskapet er datterselskap av Vetre Hotelleiendom AS som er i god dialog med sin bankforbindelse som sikrer tilførsel av nødvendig likviditet. Det er en sentralisert finansfunksjon hvor konsernets finansielle risiko styres.

Fortsatt drift

I samsvar med regnskapsloven § 3-3 bekreftes det at forutsetningene for fortsatt drift er tilstede og årsregnskapet er satt opp under denne forutsetningen. Styret erkjenner at selskapets aksjekapital er tapt,



Linne Hotel AS

Org.nr: 830 516 972

men morselskapet vil tilføre likviditet etter behov slik at alle eksterne kreditorer vil bli dekket.

Selskapets gjeld er i hovedsak gjeld til konsernselskapet Vetre Hotell Eiendom AS. Risiko for at motparter ikke har økonomisk evne til å oppfylle sine forpliktelser anses som lav da det historisk sett har vært lite tap på fordringer. Det er ikke inngått avtaler om motregning for å minimere kredittrisikoen i selskapet.

Arbeidsmiljø

Styret anser arbeidsmiljøet som tilfredsstillende, og har ikke iverksatt spesielle tiltak på dette området i 2021. Det har ikke vært skader eller ulykker i 2021. Totalt sykefravær var 3.8 % i 2021 og utgjorde 483 dagsverk.

Likestilling og diskriminering

Selskapet har som mål å være en arbeidsplass der det råder full likestilling mellom kvinner og menn. Selskapet har i sin policy innarbeidet bestemmelser som tar sikte på at det ikke forekommer forskjellsbehandling grunnet kjønn i saker som for eksempel lønn, avansement og rekruttering.

Diskrimineringslovens formål er å fremme likestilling, sikre like muligheter og rettigheter og å hindre diskriminering på grunn av etnisitet, nasjonal opprinnelse, avstamning, hudfarge, språk, religion og livssyn. Selskapet arbeider aktivt, målrettet og planmessig for å fremme lovens formål innenfor vår virksomhet. Aktivitetene omfatter blant annet rekruttering, lønns- og arbeidsvilkår, forfremmelse, utviklingsmuligheter og beskyttelse mot trakassering. Konsernet har som mål å være en arbeidsplass hvor det ikke forekommer diskriminering på grunn av nedsatt funksjonsevne.

Selskapet arbeider aktivt og målrettet for å utforme og tilrettelegge de fysiske forholdene slik at virksomhetens ulike funksjoner kan benyttes av flest mulig. For arbeidstakere eller arbeidssøkere med nedsatt funksjonsevne foretas det individuell tilrettelegging av arbeidsplass og arbeidsoppgaver.

Ytre miljø

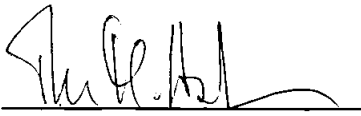
Selskapets virksomhet forurenser ikke det ytre miljø.

Resultatdisponering

Underskuddet i Linne Hotel AS på kr. -2 645 816 foreslås dekket som følger:

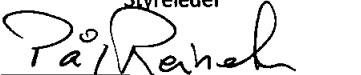
Udekket tap -2 645 816 kroner

Oslo, 23. februar 2022
Styret for Linne Hotel AS



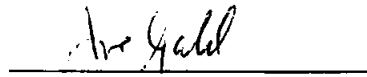
Thor Morten Halvorsen

Styreleder



Pål Reinertsen

Styremedlem



Are Kenneth Gald

Daglig leder



Morten Thorvaldsen

Styremedlem



Linne Hotel AS

Org.nr: 830 516 972

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
Driftsinntekter			
Salgsinntekt	2	74 118 619	53 396 081
Annen driftsinntekt		765 840	1 549 972
Sum driftsinntekter		<u>74 884 459</u>	<u>54 946 053</u>
Driftskostnader			
Varekostnad		7 678 558	5 000 333
Lønnskostnad	3, 4	28 162 192	22 804 233
Avskrivning	7	965 227	851 824
Annen driftskostnad	3, 8, 13	41 431 049	30 104 824
Sum driftskostnader		<u>78 237 026</u>	<u>58 761 214</u>
Driftsresultat		<u>-3 352 567</u>	<u>-3 815 161</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		-1 585	-8 755
Rentekostnad til foretak i samme konsern		18 000	131 457
Annen finanskostnad		4 375	10 211
Netto finansposter		<u>-23 960</u>	<u>-150 423</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>-3 376 527</u>	<u>-3 965 584</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	10	<u>-730 711</u>	<u>-851 472</u>
Årsresultat		<u>-2 645 816</u>	<u>-3 114 112</u>
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	12	<u>-2 645 816</u>	<u>-3 114 112</u>



Linne Hotel AS

Org.nr: 830 516 972

Balanse pr. 31. desember

	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
<i>Immaterielle eiendeler</i>			
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker	7	151 596	151 596
Utsatt skattefordel	10	4 603 688	3 872 977
Sum immaterielle eiendeler		<u>4 755 284</u>	<u>4 024 573</u>
<i>Varige driftsmidler</i>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	7	3 204 716	2 472 169
Sum varige driftsmidler		<u>3 204 716</u>	<u>2 472 169</u>
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Investeringer i aksjer og andeler		10 000	10 000
Sum finansielle anleggsmidler		<u>10 000</u>	<u>10 000</u>
Sum anleggsmidler		<u>7 970 000</u>	<u>6 506 742</u>
Omløpsmidler			
Varer	6	531 485	419 465
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer	8, 9	6 855 862	2 390 948
Andre fordringer	9	2 842 668	2 357 274
Sum fordringer		<u>9 698 530</u>	<u>4 748 222</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	4 420 414	4 909 779
Sum omløpsmidler		<u>14 650 429</u>	<u>10 077 466</u>
Sum eiendeler		<u>22 620 429</u>	<u>16 584 208</u>



Linne Hotel AS

Org.nr: 830 516 972

Balanse pr. 31. desember

	Note	2021	2020
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	11, 12	810 000	810 000
Overkurs	12	3 572 100	3 572 100
Annen innskutt egenkapital	12	2 818 475	2 818 475
Sum innskutt egenkapital		<u>7 200 575</u>	<u>7 200 575</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	12	-18 585 533	-15 939 717
Sum opptjent egenkapital		<u>-18 585 533</u>	<u>-15 939 717</u>
Sum egenkapital		<u>-11 384 958</u>	<u>-8 739 142</u>
Gjeld			
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner		430 337	556 781
Øvrig langsiktig gjeld	9	1 200 000	1 800 000
Sum annen langsiktig gjeld		<u>1 630 337</u>	<u>2 356 781</u>
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld	9	24 890 941	15 931 279
Skyldige offentlige avgifter	5	1 489 606	1 413 388
Annen kortsiktig gjeld	4	5 994 503	5 621 902
Sum kortsiktig gjeld		<u>32 375 050</u>	<u>22 966 569</u>
Sum gjeld		<u>34 005 387</u>	<u>25 323 350</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>22 620 429</u>	<u>16 584 208</u>

31. desember 2021
Oslo, 23. februar 2022

Thor Morten Halvorsen

Styreleder

Pål Reinertsen

Styremedlem

Are Kenneth Gald

Daglig leder

Morten Thorvaldsen

Styremedlem



Linne Hotel AS
Org.nr: 830 516 972

Balanse pr. 31. desember

Note	2021	2020
------	------	------



Linne Hotel AS

Org.nr: 830 516 972

Noter til regnskapet for 2021

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak.

Konsolidering

Selskapet er et heleid datterselskap til Vettle Hotell Eiendom AS. Det utarbeides konsernregnskap i Vettle Hotell Eiendom AS. Konsernregnskapet kan fås ved henvendelse til Stenersgata 2, 0184 Oslo.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Anskaffelseskost vurderes etter FIFO- prinsippet.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttegjørt.



Linne Hotel AS

Org.nr: 830 516 972

Noter til regnskapet for 2021

Note 2 - Salgsinntekter og tilskudd

	2021	2020
<i>Pr. virksomhetsområde</i>		
Salg av varer	15 847 839	10 802 348
Salg av værelser/lokaler	54 183 799	40 350 903
Salg annet	0	13 474
Parkeringsinntekter	2 132 307	2 026 813
Kompensasjonsordning	-13 134	216 016
Annet tilskudd/støtte	1 967 807	0
	<u>74 118 618</u>	<u>53 409 554</u>

Note 3 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

<i>Lønnskostnader</i>	2021	2020
Lønninger	23 554 009	19 380 757
Arbeidsgiveravgift	3 561 112	2 677 560
Pensjonskostnader	885 761	632 192
Andre ytelser	161 310	113 724
Sum	<u>28 162 192</u>	<u>22 804 233</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 48 årsverk.

Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsutgifter	Andre godtgjørelser
Daglig leder	1 015 494	20 500	125 172

Det er ikke utbetalt godtgjørelse til styret.

Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:

	2021
Årsoppgjørrevisjon	59 000
Annen bistand	135 478
Interimrevisjon	0
Avsatt revisjonshonorar	10 800
Sum	<u>205 278</u>

Merverdiavgift er ikke inkludert i revisjonshonoraret.



Linne Hotel AS

Org.nr: 830 516 972

Noter til regnskapet for 2021

Note 4 - Pensjoner

Selskapet er med i førtidspensjonsordningen (AFP) som er opprettet ved avtale mellom landsomfattende organisasjoner av arbeidstakere og arbeidsgivere. Premiebetaling til AFP ordningen behandles som innskudd i tilskuddsbaserte ordninger og kostnadsføres løpende etter hvert som betalingsforpliktelsen påløper. 135 personer er innmeldt i AFP-ordningen (115 i 2020), hvorav det betales premie for 130 personer. Årets betalte premie til ordningen er kostnadsført og inkludert i pensjonskostnader med kr. 349.079.

Totalt 39 ansatte er omfattet av OTP-ordningen.

	2021	2020
Premiebetaling OTP	536 682	314 489
Årets betalte premie til AFP-ordningen	<u>349 079</u>	<u>317 703</u>
Netto pensjonskostnad	<u>885 761</u>	<u>632 192</u>

Note 5 - Bankinnskudd

	2021
Bundne skattetrekkmidler utgjør	998 942

Bokført skyldig skattetrekk pr. 31.12. utgjør kr. 985 982.

Note 6 - Varer

Varebeholdningen består i sin helhet av innkjøpte varer for videresalg og er vurdert til kostpris.

	2021	2020
Råvarer og innkjøpte halvfabrikater	264 145	223 850
Innkjøpte varer for videresalg	<u>267 340</u>	<u>195 615</u>
Sum	<u>531 485</u>	<u>419 465</u>



Linne Hotel AS

Org.nr: 830 516 972

Noter til regnskapet for 2021

Note 7 - Varige driftsmidler

	Inventar	Kontormaskiner	Lisenser	Bygningsmessig innredning	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	19 160 154	1 047 261	151 596	23 575	20 382 586
Tilgang kjøpte driftsmidler	1 495 858	201 917	0	0	1 697 775
Anskaffelseskost 31.12.	20 656 012	1 249 178	151 596	23 575	22 080 361
Akk.avskrivning 31.12.	-17 639 857	-1 060 616	0	-23 575	-18 724 048
Balanseført pr. 31.12.	3 016 155	188 562	151 596	0	3 356 313
Årets avskrivninger	883 345	81 882	0	0	965 227
Økonomisk levetid	5 -10 år	3 - 5 år		10 år	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	Ikke avskrivbare	Ferdig avskr.	

Note 8 - Tap på fordringer

	2021	2020
Avsetninger pr. 01.01.	-100 000	-100 000
Avsetninger pr. 31.12.	-170 000	-100 000
Endring avsetning for tap på fordringer	70 000	0
Årets konstaterte tap på fordringer	0	23 062
Innbetalt på tidligere avskrevne fordringer	-12 500	0
Sum tap på fordringer	57 500	23 062

Note 9 - Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttet selskap

<i>Fordringer</i>	2021	2020
Kundefordringer - i samme konsern	1 904 015	4 348
<i>Gjeld</i>	2021	2020
Leverandørgjeld til selskap i samme konsern	22 288 851	14 041 102
Gjeld i samme konsern	1 200 000	1 800 000
Sum	23 488 851	15 841 102

Det er bokført husleie med tilsammen kr. 21.220.347 til søsterskapene Statsråd Mathiesensvei 10 AS og Statsråd Mathiesensvei 8 AS og til morselskapet Vettle Hotell Eiendom AS.



Linne Hotel AS

Org.nr: 830 516 972

Noter til regnskapet for 2021

Note 10 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2021	2020
Endring utsatt skatt	-730 711	-851 472
Årets totale skattekostnad	-730 711	-851 472
<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	-3 376 526	-3 965 584
Permanente forskjeller	55 113	95 254
Endring i midlertidige forskjeller	-167 087	-208 139
Årets skattegrunnlag	-3 488 500	-4 078 469
<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2021	2020
Driftsmidler inkl goodwill	-1 440 571	-1 677 658
Utestående fordringer	-170 000	-100 000
Sum	-1 610 571	-1 777 658
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	-19 315 284	-15 826 784
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	-20 925 855	-17 604 442
Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22 %)	-4 603 688	-3 872 977

Note 11 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	810	1 000	810 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
VETTRE HOTELL EIENDOM AS	810	100 %	100 %

1) Styreleder Thor Morten Halvorsen er indirekte aksjonær hos Vettle Hotell Eiendom AS.



Linne Hotel AS

Org.nr: 830 516 972

Noter til regnskapet for 2021

Note 12 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2021	810 000	3 572 100	2 818 475	-15 939 721	-8 739 146
Årsresultat	0	0	0	-2 645 815	-2 645 815
Egenkapital 31.12.2021	810 000	3 572 100	2 818 475	-18 585 536	-11 384 961

Note 13 - Transaksjon med nærstående

	2021		2020	
	Kjøp	Salg	Kjøp	Salg
NHG AS	3 677 843	0	2 796 111	0
Statsråd Mathiesens vei 8 AS	5 698 780	0	4 263 349	0
Statsråd Mathiesens vei 10 AS	6 295 795	0	4 669 383	0
NHG Respons AS	246 020	0	140 650	0
	<u>15 918 438</u>	<u>0</u>	<u>11 869 493</u>	<u>0</u>

Beløpene er uten mva.



Til generalforsamlingen i Linne Hotel AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Linne Hotel AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr 2.645.816. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper. Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisionsberetninger>

Oslo, 23. februar 2022

Revisjonsfirmaet Flattum & Co AS


Sven Flattum
Statsautorisert revisor

Revisjonsfirmaet Flattum & Co AS
St. Olavs gate 25, 0166 OSLO
Postboks 62 Sentrum, 0101 OSLO
Organisasjonsnummer/revisornummer:
Foretaksregisteret NO 894934352 MVA

E-mail: post@flattum.no
Web: www.flattum.no
Telefon: +47 22 98 21 20
Medlemskap: Den norske Revisorforening
Regnskap Norge

Internasjonal forbindelse:

